

Attestansvar för utbetalningar/fakturor i fakturahanteringssystemet UBW

Sakattestanten

Godkännande är en bekräftelse av att en faktura är riktig i sak. Den som godkänner svarar för att:

- varor levererats eller tjänster utförts
- priser och rabatter stämmer med vad som är avtalat
- uppgift om F-skatt finns på fakturan vid köp av tjänst
- i övrigt överenskomna villkor beaktats
- fakturan är rätt konterad
- interna regler och riktlinjer efterföljs t.ex. vid representation
- bilaga och kommentar finns bifogad i UBW, se Lathund vid kontering av representation, arbetsmöten, kurser, konferenser, gåvor och uppvaktning

Slutattestanten

Attest är en bekräftelse av att en faktura är riktig i sak och tecknas av den som har befogenhet enligt delegationsbeslut. En attest innebär att attestanten godkänner till exempel att kostnaden belastar budget. Den som attesterar/har budgetansvar svarar för att

- medel för ändamålet finns tillgängliga
- upphandling- och inköpsbeslut skett enligt gällande regelverk
- rätt sakattestant har godkänt fakturan
- fakturan är rätt konterad
- interna regler och riktlinjer efterföljs t.ex. vid representation
- bilaga och kommentar finns bifogad i UBW, se Lathund vid kontering av representation, arbetsmöten, kurser, konferenser, gåvor och uppvaktning.

Slutattest av egna kostnader

När en slutattestant har en faktura som avser egna kostnader (attestanten står som referens på fakturan) kommer den automatiskt att eskaleras vidare för attest av överordnad chef. Eskalering sker när sakattestant och slutattestant är samma person.